

平成27年度貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金	439,788	393,580	46,208
預金	448,935,927	509,963,903	△ 61,027,976
未収入金	49,883,100	31,277,246	18,605,854
棚卸商品	1,136,910	1,593,829	△ 456,919
前払費用	643,618	589,157	54,461
流動資産合計	501,039,343	543,817,715	△ 42,778,372
2. 固定資産			
建物附属設備	121,554	155,144	△ 33,590
備品	601,062	30,995	570,067
ソフトウェア	2,819,334	1,748,667	1,070,667
電話加入権	504,000	504,000	0
敷金	13,236,749	13,236,749	0
固定資産合計	17,282,699	15,675,555	1,607,144
資 産 合 計	518,322,042	559,493,270	△ 41,171,228
II. 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払費用	7,702,222	13,011,675	△ 5,309,453
未払法人税等	2,573,800	70,000	2,503,800
未払消費税	2,587,200	2,689,000	△ 101,800
前受金	12,132,000	14,166,000	△ 2,034,000
流動負債合計	24,995,222	29,936,675	△ 4,941,453
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,560,891	6,274,950	285,941
固定負債合計	6,560,891	6,274,950	285,941
負 債 合 計	31,556,113	36,211,625	△ 4,655,512
III. 正 味 財 産 の 部			
一般正味財産	486,765,929	523,281,645	△ 36,515,716
(当期正味財産増加額)	(△ 36,515,716)	(△ 24,868,655)	(△ 11,647,061)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	486,765,929	523,281,645	△ 36,515,716
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	518,322,042	559,493,270	△ 41,171,228

平成27年度貸借対照表（内訳表）

平成28年3月31日現在

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内部取引 消 去	合 計
I. 資 産 の 部					
1. 流動資産					
現金	0	0	439,788		439,788
預金	0	0	448,935,927		448,935,927
未収入金	1,566,400	48,316,700	0		49,883,100
棚卸商品	0	1,136,910	0		1,136,910
前払費用	643,618	0	0		643,618
流動資産合計	2,210,018	49,453,610	449,375,715	0	501,039,343
2. 固定資産					
建物附属設備	0	121,554	0		121,554
備品	0	20,668	580,394		601,062
ソフトウェア	0	2,819,334	0		2,819,334
電話加入権	0	0	504,000		504,000
敷金	0	0	13,236,749		13,236,749
固定資産合計	0	2,961,556	14,321,143	0	17,282,699
資 産 合 計	2,210,018	52,415,166	463,696,858	0	518,322,042
II. 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払費用	2,975,869	4,588,834	137,519		7,702,222
未払法人税等	0	2,573,800	0		2,573,800
未払消費税	0	2,587,200	0		2,587,200
前受金	12,132,000	0	0		12,132,000
流動負債合計	15,107,869	9,749,834	137,519	0	24,995,222
2. 固定負債					
退職給付引当金	3,511,975	2,392,827	656,089		6,560,891
固定負債合計	3,511,975	2,392,827	656,089	0	6,560,891
負 債 合 計	18,619,844	12,142,661	793,608	0	31,556,113
III. 正 味 財 産 の 部					
一般正味財産	△ 16,409,826	40,272,505	462,903,250		486,765,929
(当期正味財産増加額)	(3,565,349)	(20,247,708)	(△ 60,328,773)		(△ 36,515,716)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	△ 16,409,826	40,272,505	462,903,250	0	486,765,929
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	2,210,018	52,415,166	463,696,858	0	518,322,042

平成27年度正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 資産運用益			
受取利息等	1,387,698	1,002,618	385,080
② 会費収入			
会費収入	15,500,000	15,500,000	0
③ 事業収入			
講習会等収入	23,481,763	22,194,169	1,287,594
受託収入	77,562,000	60,920,000	16,642,000
出版収入	8,167,791	9,023,894	△ 856,103
広告収入	1,203,706	1,203,706	0
④ 雑収入			
特許料	130,000	182,500	△ 52,500
経常収益計	127,432,958	110,026,887	17,406,071
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究費	9,570,411	3,907,341	5,663,070
広報事業費	1,378,946	1,205,982	172,964
講習会等事業費	14,452,966	12,523,889	1,929,077
受託事業費	18,164,988	11,122,208	7,042,780
出版印刷製本費	1,312,017	1,232,709	79,308
出版販売原価	456,919	81,830	375,089
給与手当	60,529,979	53,263,929	7,266,050
通勤手当	4,174,109	4,231,427	△ 57,318
福利厚生費	9,503,558	8,305,529	1,198,029
退職給付費用	257,348	1,347,359	△ 1,090,011
賃借料	11,818,787	11,842,098	△ 23,311
水道光熱費	608,406	636,720	△ 28,314
リース・レンタル料	2,402,972	2,239,156	163,816
消耗品費	2,679,656	2,694,708	△ 15,052
会議費等	1,069,506	743,528	325,978
通信運搬費	1,766,946	1,694,874	72,072
図書等購入費	365,188	317,968	47,220
業務委託費	5,338,080	2,737,650	2,600,430
租税公課	883,962	775,824	108,138
減価償却費	733,250	1,190,616	△ 457,366
貸倒損失	17,567	0	17,567

平成27年度正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
総会費等	1,238,151	1,278,302	△ 40,151
給与手当	5,792,220	4,984,884	807,336
通勤手当	234,194	272,742	△ 38,548
福利厚生費	910,160	777,508	132,652
退職給付費用	28,593	149,706	△ 121,113
賃借料	1,131,890	1,108,578	23,312
水道光熱費	58,268	59,606	△ 1,338
リース・レンタル料	230,134	209,616	20,518
消耗品費	256,631	252,264	4,367
会議費等	91,607	49,336	42,271
諸会費	711,000	754,200	△ 43,200
旅費交通費	394,820	282,920	111,900
通信運搬費	169,223	158,507	10,716
図書等購入費	34,975	29,767	5,208
業務委託費	2,100,400	2,060,400	40,000
雑費	91,091	138,721	△ 47,630
租税公課	222,750	163,140	59,610
減価償却費	193,206	0	193,206
経常費用計	161,374,874	134,825,542	26,549,332
当期経常増減額	△ 33,941,916	△ 24,798,655	△ 9,143,261
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 33,941,916	△ 24,798,655	△ 9,143,261
法人税・住民税及び事業税	2,573,800	70,000	2,503,800
当期一般正味財産増減額	△ 36,515,716	△ 24,868,655	△ 11,647,061
一般正味財産期首残高	523,281,645	548,150,300	△ 24,868,655
一般正味財産期末残高	486,765,929	523,281,645	△ 36,515,716
Ⅱ. 正味財産期末残高	486,765,929	523,281,645	△ 36,515,716

平成27年度正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年4月1日から平成28年3月31日

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 去 消	合 計
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 資産運用益					
受取利息等	0	0	1,387,698		1,387,698
② 会費収入					
会費収入	0	0	15,500,000		15,500,000
③ 事業収入					
講習会等収入	22,118,798	1,362,965	0		23,481,763
受託収入	0	77,562,000	0		77,562,000
出版収入	0	8,167,791	0		8,167,791
広告収入	1,203,706	0	0		1,203,706
④ 雑収入					
特許料	0	130,000	0		130,000
経常収益計	23,322,504	87,222,756	16,887,698	0	127,432,958
(2) 経常費用					
① 事業費					
調査研究費	9,570,411	0	0		9,570,411
広報事業費	1,378,946	0	0		1,378,946
講習会等事業費	12,967,921	1,485,045	0		14,452,966
受託事業費	0	18,164,988	0		18,164,988
出版印刷製本費	0	1,312,017	0		1,312,017
出版販売原価	0	456,919	0		456,919
給与手当	36,756,967	23,773,012	0		60,529,979
通勤手当	1,886,557	2,287,552	0		4,174,109
福利厚生費	5,771,283	3,732,275	0		9,503,558
退職給付費用	195,071	62,277	0		257,348
賃借料	7,177,268	4,641,519	0		11,818,787
水道光熱費	369,472	238,934	0		608,406
リース・レンタル料	1,459,268	943,704	0		2,402,972
消耗品費	1,627,292	1,052,364	0		2,679,656
会議費等	580,870	488,636	0		1,069,506
通信運搬費	1,073,024	693,922	0		1,766,946
図書等購入費	221,772	143,416	0		365,188
業務委託費	2,135,232	3,202,848	0		5,338,080
租税公課	422,666	461,296	0		883,962
減価償却費	0	733,250	0		733,250
貸倒損失	0	17,567	0		17,567

平成27年度正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年4月1日から平成28年3月31日

（単位：円）

科 目	実施事業等 会 計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 去 消	合 計
② 管理費					
総会費等	0	0	1,238,151		1,238,151
給与手当	0	0	5,792,220		5,792,220
通勤手当	0	0	234,194		234,194
福利厚生費	0	0	910,160		910,160
退職給付費用	0	0	28,593		28,593
賃借料	0	0	1,131,890		1,131,890
水道光熱費	0	0	58,268		58,268
リース・レンタル料	0	0	230,134		230,134
消耗品費	0	0	256,631		256,631
会議費等	0	0	91,607		91,607
諸会費	0	0	711,000		711,000
旅費交通費	0	0	394,820		394,820
通信運搬費	0	0	169,223		169,223
図書等購入費	0	0	34,975		34,975
業務委託費	0	0	2,100,400		2,100,400
雑費	0	0	91,091		91,091
租税公課	0	0	222,750		222,750
減価償却費	0	0	193,206		193,206
経常費用計	83,594,020	63,891,541	13,889,313	0	161,374,874
当期経常増減額	△ 60,271,516	23,331,215	2,998,385	0	△ 33,941,916
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	63,836,865	△ 509,707	△ 63,327,158	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,565,349	22,821,508	△ 60,328,773	0	△ 33,941,916
法人税・住民税及び事業税	0	2,573,800	0	0	2,573,800
当期一般正味財産増減額	3,565,349	20,247,708	△ 60,328,773	0	△ 36,515,716
一般正味財産期首残高	△ 19,975,175	20,024,797	523,232,023	0	523,281,645
一般正味財産期末残高	△ 16,409,826	40,272,505	462,903,250	0	486,765,929
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 16,409,826	40,272,505	462,903,250	0	486,765,929

平成27年度財産目録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	額
I. 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金	手元有高	439,788	
預金	みずほ銀行他	448,935,927	
未収入金	東北地方整備局他	49,883,100	
棚卸商品		1,136,910	
前払費用	講習会会場費他	643,618	
流動資産合計			501,039,343
2. 固定資産			
建物附属設備		121,554	
備品		601,062	
ソフトウェア		2,819,334	
電話加入権		504,000	
敷金		13,236,749	
固定資産合計			17,282,699
資 産 合 計			518,322,042
II. 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払費用	水道光熱費他	12,863,222	
前受金	講習会受講料他	12,132,000	
流動負債合計			24,995,222
2. 固定負債			
退職給付引当金		6,560,891	
固定負債合計			6,560,891
負 債 合 計			31,556,113
正 味 財 産 合 計			486,765,929

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法を採用している。

無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

役員及び従業員の退職給付に備えるため、退職規程に基づく期末要支給額により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物 附 属 設 備	2,197,073	2,075,519	121,554
備 品	4,994,530	4,393,468	601,062
ソ フ ト ウ エ ア	8,520,000	5,700,666	2,819,334
合 計	15,711,603	12,169,653	3,541,950